УралСпецКомплект

ООО «УралСпецКомплект»
620026, г. Екатеринбург, ул. Энгельса, д.15-53
ИНН6672280310/КПП668501001
тел/факс: +7 (343) 221-32-58
E-mail: info@usc66.ru
www.usc66.ru

ISO 9001 ISO 14001 OHSAS 18001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Сведения об организации:

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «УралСпецКомплект»
Юридический адрес	620075, г. Екатеринбург, ул. Энгельса 15-53
ИНН/КПП	6672280310/668501001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство прочих готовых изделий, не включенных в другие группировки (32.99) Оптовая торговля спецодеждой и СИЗ (46.42)

ООО «УралСпецКомплект» является малым предприятием. Среднесписочная численность сотрудников составила в 2022 году 35 человек.

Основной вид деятельности предприятия –производство СИЗ от падения с высоты, вся производимая продукция сертифицирована, а так же оптовая торговля спецодеждой и СИЗ

Бухгалтерская отчетность сформирована в ООО «УралСпецКомплект» исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В ООО «УралСпецКомплект» нематериальные активы отсутствуют.

Остаточная стоимость основных средств по данным бухгалтерского учета на 31.12.22 составила 1025 т.р.Запасы общества на на 31 декабря 2022 г. составили 38831 т.р, в том числе материалы -26349 т.р., готовая продукция на складе 12094 т.р. ,покупной товар – 385 т.р. Так как транспортные расходы списываются со счета 44 пропорционально стоимости реализованных товаров , сумма нераспределенных транспортных расходов на 31.12.22 г. составила 4 т.р.

Дебиторская задолженность на 31.12.22 г. составила 19553 т.р., из них предоплата поставщикам составила 10802 т.р. , задолженность покупателей 8796 т.р.

Кредиторская задолженность на 31.12.22 г. составила 14160 т.р. , просроченной кредиторской задолженности на 31.12.22 г. нет. В том числе предоплата от покупателей 5077 т.р., текущая задолженность по налогам и взносам - 7879 т.р. , по заработной плате – 1491 т.р. , задолженность перед поставщиками – 422 т.р.

Выручка предприятия от продажи товара и продукции в 2022 году составила 115 538 т.р., в т.ч.

-выручка от продажи товаров за 2022 год составила 17072 т.р.

-выручка от продажи продукции собственного производства -98466 т.р.

Себестоимость реализованной продукции собственного производства составила 46337 т.р.

Себестоимость проданного товара составила 8730 т.р.

Также ООО «УралСпецКомплект» осуществляет реализацию продукции на экспорт в Казахстан.

В связи с изложенными особенностями , при определении выручки для расчета НДС и прибыли возникают расхождения.

Издержки обращения (коммерческие расходы) за 2022 год составили в бухгалтерском учете 17851 т.р. В налоговом учете они составили 17748 т.р. Разница в учете происходит из-за ОС, приобретенных в лизинг. В силу различий принципов бухгалтерского и налогового учета информация, отраженная в Отчете о прибылях и убытках может не соответствовать данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общехозяйственные расходы, связанные с производством, составили 8659 т.р .Согласно учетной политике на предприятии при распределении затрат применяется директ-костинг.

Прочие внереализационные доходы составили 3885 тр, в том числе сумма курсовых разниц-2388 т.р. , проценты ,начисленные по депозиту – 918 т.р.

Прочие внереализационные расходы по данным бухгалтерского учета составили 1132 т.р., в том числе курсовые разницы -173 т.р. услуги банка-141 т.р, материальная помощь-158 т.р.

Таким образом , по данным налогового учета прибыль предприятия составила 37403 т.р., а прибыль по данным бухгалтерского учета 36714 т.р.

Генеральный директор _____ Белошейкин С.В.

Главный бухгалтер _____ Верхотурцева О.Н.